

## Fraudebestrijdingsbeleid

### Algemeen

Zoals in onze gedragscode omschreven hecht USG People er veel waarde aan om een werkplek te creëren en te garanderen waar onze mensen zich op hun gemak en veilig voelen. Wij behandelen mensen met respect en handelen altijd eerlijk.

Concreet betekent dit dat wij bij al onze werkzaamheden 'eerlijk' handelen. Gedrag dat is bedoeld om anderen te misleiden wordt op geen enkele wijze geaccepteerd. Het doel van het fraudebestrijdingsbeleid van de onderneming is enerzijds om fraude te voorkomen en op te sporen en anderzijds om onze medewerkers te begeleiden die in een situatie terecht komen waarin zij moeten omgaan met (het vermoeden van) fraude en/of onregelmatigheden.

### Fraude

Fraude wordt gedefinieerd als de opzettelijke en onjuiste voorstelling of verberging van een feit om daar (persoonlijk) voordeel mee te doen, of verduistering van bedrijfsmiddelen door het manipuleren van gegevens. Fraude omvat onregelmatigheden en illegale handelingen die gekenmerkt worden door opzettelijke misleiding.

Fraude kan ook worden gepleegd om de organisatie te bevoordelen of te benadelen; door personen van buiten, maar ook van binnen de organisatie. Bij fraude die bedoeld is om de organisatie te bevoordelen, is over het algemeen sprake van het benutten van een onrechtvaardig of oneerlijk voordeel, waarmee ook een externe partij kan worden bedrogen.

De termen fraude, verduistering en andere onregelmatigheden verwijzen naar, maar zijn niet beperkt tot:

- verduistering van geld, waardepapieren, voorraden of andere bedrijfsmiddelen;
- onjuiste afhandeling of rapportage van geldelijke of financiële transacties;
- woekerwinsten maken met voorkennis van ondernemingsactiviteiten;
- vertrouwelijke en eigendomsrechtelijke informatie bekendmaken aan externen;
- door de onderneming gekozen of overwogen beveiligingsactiviteiten aan anderen bekendmaken;
- iets van wezenlijke waarde accepteren of trachten te verkrijgen van aannemers, verkopers of personen die diensten/materialen aan de onderneming leveren. Een uitzondering kan zijn giften met een waarde van minder dan € 150 (zie giftenregeling);
- vernietiging, verwijdering of onjuist gebruik van administratie, meubilair, inrichting en apparatuur; en/of een vergelijkbare of daaraan verwante onregelmatigheid.

Fraude is onacceptabel en USG People zal in alle gevallen van fraude disciplinaire maatregelen nemen. Dit zal in de meeste gevallen neerkomen op onmiddellijk ontslag. Ook zal USG People indien nodig juridische stappen ondernemen tegen iedereen die fraudeert en de geleden schade terugvorderen. Uiteraard zal er ook aangifte worden gedaan.

### Voorkomen van fraude

Frauduleuze of illegale handelingen worden op geen enkele wijze getolereerd. We zijn dan ook allemaal verantwoordelijk om onze werkplek te beschermen en hebben de plicht om fraude te voorkomen.

Wat kunnen we doen om fraude te voorkomen?

- naleven van al onze procedures;
- voldoen aan rapportagevereisten;
- bespreek zwaktepunten in onze activiteiten en systemen;

- alert zijn op eventuele onregelmatigheden (verdachte gebeurtenissen of gedrag) van collega, opdrachtgever, klant of leverancier;
- direct melding maken van vermoedens via de meldingsprocedure.

Indien er twijfel bestaat over de vraag of een handeling frauduleus is, neem dan contact op met je leidinggevende dan wel met de vertrouwenspersoon voor advies.

### **Verantwoordelijkheden**

Het is de verantwoordelijkheid van alle medewerkers die weet of reden hebben om te geloven dat er fraude plaatsvindt of heeft plaatsgevonden om je directe leidinggevende onmiddellijk te informeren of melding te maken via de meldingsprocedure c.q. vertrouwenspersoon.

Medewerkers die een vermoeden van fraude melden, kunnen anoniem blijven, maar moeten altijd strikte geheimhouding betrachten ten aanzien van de gemelde fraude. Indien een medewerker de vermoede fraude graag wil bespreken met een betrouwbare persoon, kan hij of zij contact opnemen met de vertrouwenspersoon.

Van de medewerkers wordt verwacht dat zij gedurende het onderzoek volledig meewerken met het management, het eventuele in te schakelen onderzoeksteam en (indien nodig) wetshandhavers en zich in redelijkheid zullen inspannen beschikbaar te zijn om bovengenoemde personen met het onderzoek te helpen.

Een persoon die een geval van fraude meldt, dient over de volgende regels geïnformeerd te worden:

- geen contact opnemen met de verdachte persoon in een poging feiten vast te stellen of een vergoeding te eisen;
- de zaak, feiten, verdenkingen of beschuldigingen niet met een ander bespreken, tenzij daar specifiek om wordt gevraagd door de vertrouwenspersoon of compliance officer.

### **Bescherming**

De melding wordt volledig vertrouwelijk behandeld en de identiteit van de melder wordt beschermd (voor zover wettelijk toegestaan). De melder die te goeder trouw een misstand meldt zal worden beschermd. Dit houdt in dat er geen maatregelen of sancties plaatsvinden richting degene die de melding te goeder trouw heeft gedaan en deze persoon ook niet benadeeld mag worden

### **Maak melding**

Indien je een vermoeden hebt, dan wel een overtreding hebt geconstateerd, moedigen wij je aan om hier melding van te maken via de meldingsprocedure voor misstanden. In geval van fraude is snelle melding noodzakelijk. Twijfel niet en meld dit direct.